

شركة دبي للتطوير (ش.م.ع.)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

البيانات المالية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية
بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مدققة)



شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

البيانات المالية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢ م (غير مدققة)

الصفحات	المحتويات
١	تقرير مراجع البيانات
٢	بيان المركز المالي
٣	بيان الدخل الشامل
٤	بيان التغييرات في حقوق المساهمين
٥	بيان التدفقات النقدية
٦ - ١٠	السياسات المحاسبية و إيضاحات البيانات المالية

تقرير مراجعة البيانات المالية الموجزة المرحلية إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة شركة دبي للتطوير - شركة مساهمة عامة

المقدمة

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرحلية المرفقة شركة دبي للتطوير - شركة مساهمة عامة ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٢م والبيانات المرحلية للإيرادات والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين المتعلقة بها لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وتقديم هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية، المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، إعداد التقارير المالية المرحلية ("المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤"). إن مسؤوليتنا هي اعطاء استنتاج حول البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية استناداً إلى اعمال المراجعة التي قمنا بها.

مجال المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم ٢٤١٠ الذي ينطبق على مهام المراجعة "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنجزة من قبل مدقق الحسابات الشركة منشأة المستقل تتألف مراجعة المعلومات المالية المرحلية من طلب الاستفسارات بصورة رئيسية من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن مجال عملية المراجعة اقل بكثير من مجال التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبناء عليه فإنها لاتمكننا من الحصول على التأكيدات التي تطلعنا على جميع الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بالتدقيق. بناء على ذلك فإننا لا نبدي رأياً بخصوص التدقيق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن البيانات المالية الموجزة المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤.



سجاد حيدر وشركاهم
سجاد حيدر وشركاهم
محاسبون قانونيون
(محمد نفيس رقم ١٦٥)

٩ مايو ٢٠١٢م

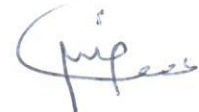
دبي، الامارات العربية المتحدة

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامة)

بيان المركز المالي ، كما هي بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢ م (غير مدققة)

مدققة	غير مدققة		
٣١ ديسمبر	٣١ مارس		إيضاحات
٢٠١١	٢٠١٢		
درهم	درهم		
			الموجودات
			الأصول المتداولة
١٩,٦٢٤,٥٤٨	١٩,٦٧٥,٦٢٨	٣	نقدية وأرصدة بنكية
٤٨,٠٨٤	١٢١,٥٣٣	٤	سلف والذمم مدينة
١٩,٦٧٢,٦٣٢	١٩,٧٩٧,١٦١		
			الأصول غير متداولة
-	-	٥	الأصول الثابتة
			مجموع الموجودات
١٩,٦٧٢,٦٣٢	١٩,٧٩٧,١٦١		
			مطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٦٠٥,٠٤٨	٦٤٠,٠٤٨	٦	دائنون و مصاريف مستحقة
٣٩,٧٣٨	٥٤,٧٩٧	٧	مستحق إلى شركات تابعة
٣٤١,٥٠٠	٣٤١,٥٠٠		ربح السهم غير المطلوب
٩٨٦,٢٨٤	١,٠٣٦,٣٤٥		
			مطلوبات غير متداولة
٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠		مخصص مكافأة خدمة الموظفين
			حقوق المساهمين
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٨	رأس المال
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٩	الاحتياطي القانوني
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١٠	الاحتياطي العام
٢,٤٤٦,٣٤٦	٢,٥٢٠,٨١٦		أرباح غير موزعة
١٨,٤٤٦,٣٤٦	١٨,٥٢٠,٨١٦		
			مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين
١٩,٦٧٢,٦٣٢	١٩,٧٩٧,١٦١		

تشكل الإيضاحات المرفقة ، جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية .



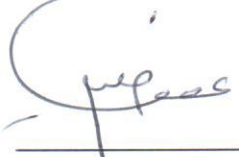
عضو مجلس الإدارة

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامة)

بيان الدخل الشامل
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مدققة)

٣١ مارس ٢٠١١ درهم	٣١ مارس ٢٠١٢ درهم	
١٦٨,٢٥٩	١٤٠,٢٥٤	العائدات الفائدة المكتسبة عن الودائع الثابتة
(٥٧,٤٤١)	(٦٥,٧٨٤)	مصاريف تشغيل
١١٠,٨١٨	٧٤,٤٧٠	أرباح الفترة
٠,٠١١١	٠,٠٠٧٤	ربح السهم الواحد

تشكل الإيضاحات المرفقة ، جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية .


عضو مجلس الإدارة

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامة)

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مدققة)

الإجمالي درهم	أرباح متراكمة درهم	الاحتياطي العام درهم	الاحتياطي القانوني درهم	رأس المال درهم	
١٨,٣١٨,٣٥٧	٢,٣١٨,٣٥٧	١,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١١
١١٠,٨١٨	١١٠,٨١٨	-	-	-	الأرباح عن الأشهر الثلاثة إلى ٣١ مارس ٢٠١١
١٨,٤٢٩,١٧٥	٢,٤٢٩,١٧٥	١,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١
١٧,١٧١	١٧,١٧١	-	-	-	الأرباح عن الأشهر التسعة إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
١٨,٤٤٦,٣٤٦	٢,٤٤٦,٣٤٦	١,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٢
٧٤,٤٧٠	٧٤,٤٧٠	-	-	-	الأرباح عن الأشهر الثلاثة إلى ٣١ مارس ٢٠١٢
١٨,٥٢٠,٨١٦	٢,٥٢٠,٨١٦	١,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٢

تشكل الإيضاحات المرفقة ، جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية .

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامة)

بيان التدفقات النقدية المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢ م (غير مدققة)

٣١ مارس ٢٠١١ درهم	٣١ مارس ٢٠١٢ درهم	
		السيولة النقدية من النشاطات التشغيلية
١١٠,٨١٨	٧٤,٤٧٠	أرباح الفترة
		التغيرات في رأس المال
٣٣,٨٣٩	(٧٣,٤٤٩)	(زيادة) / انخفاض سلف وضم مدينه
٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	زيادة دائنون و مصاريف مستحقة
١٢,٠٠٥	١٥,٠٥٩	زيادة مبلغ مستحق إلي الشركات تابعة
١٩١,٦٦٢	٥١,٠٨٠	النقد الصافي الناتج عن قبل النشاطات التشغيليه
١٩١,٦٦٢	٥١,٠٨٠	الزيادة في النقد والأرصدة البنكية
١٩,٣٠٦,٢٤١	١٩,٦٢٤,٥٤٨	النقد ومعادلات النقد في ١ يناير ٢٠١٢
١٩,٤٩٧,٩٠٣	١٩,٦٧٥,٦٢٨	النقد ومعادلات النقد في نهاية الفترة (ملاحظه ١١)

تشكل الإيضاحات المرفقة ، جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية .

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مدققة)

١ . الوضعية القانونية ، والنشاطات

إن شركة دبي للتطوير (ش م ع) ، هي شركة ذات مسؤولية محدودة ، والتي تم تأسيسها أساساً في دبي ، بتاريخ ٢١ يونيو ١٩٧٥م ، بمرسوم أميري ، ثم أصبحت شركة مساهمة عامة في عام ١٩٩٧م ، بموجب القانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة ، بشأن الشركات التجارية رقم (٨) لعام ١٩٨٤م (وتعديلاته) .

كما تمت حيازة قطعة أرض في الراشديه مردف من قبل الشركة ، من أجل تطوير بلدة منطقة جديده ، وبيع قطع الأراضي من أجل إنشاء منازل خاصه . وقد تم استكمال أعمال التطوير ، وتم بيع قطع الأراضي المطورة من أجل أغراض تجارية وسكنية ، أو تم استغلالها من أجل تطوير المناطق العامه والمرافق الأخرى.

٢ . سياسات محاسبية هامة

إن السياسات المحاسبية الهامة ، التي تم تبنيها في إعداد البيانات المالية ، هي كما يلي :

أ. العرف المحاسبي

تم إعداد البيانات المالية ، وفق عرف التكلفة التاريخية .

ب. الأصول الثابتة

إن الأصول الثابتة مبينة حسب التكلفة التاريخيه .

تم استهلاك كلفة الأصول الثابتة بموجب أقساط سنوية متساوية ، على مدى أعمار الإستعمال المقدره للأصول ، كما يلي :

سيارات	٣ سنوات
مكتب	٥ سنوات
تجديد مكتب	٥ سنوات
جميع الاصول الثابتة قد تم استهلاكها	بالكامل .

ج . الأرض من أجل البيع والتطوير

تم بيع جميع الأراضي المتوفرة للبيع ، وليست هنالك أي قطع أرض متوفرة للبيع .

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢م (غير مدققة)

د. مكافأة نهاية خدمة الموظفين

تم عمل مخصص من أجل مكافأة نهاية خدمة الموظفين ، على أساس قانون عمل دولة الإمارات العربية المتحدة لسنة ١٩٨٠.

ه. البيانات المالية الموجزة المرحلية

إن البيانات المالية الموجزة المرحلية لا تحتوي على جميع المعلومات والافصاحات الضرورية للبيانات المالية الكاملة التي تعد وفقا لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية. بالإضافة لذلك فإن النتائج لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ لا تتأثر بالضرورة إلى النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

مدققة		
٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	
درهم	درهم	نقدية وأرصدة بنكية
١٩,٥٥٧,٠٢٠	١٩,٦٢٧,٣٦٠	نقدية في البنك
٦٧,٥٢٨	٤٨,٢٦٨	- في حسابات الودائع الثابتة
-	-	- في الحساب الجاري
١٩,٦٢٤,٥٤٨	١٩,٦٧٥,٦٢٨	نقدية في الصندوق

٤. السلف والذمم المدينة

٣٨,٦٦٠	٤٢,١٩٤	المصروفات المدفوعة مسبقا
٩,٤٢٤	٧٩,٣٣٩	فائدة مستحقة
٤٨,٠٨٤	١٢١,٥٣٣	

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢ م (غير مدققة)

٥ . الأصول الثابتة

المجموع درهم	تجديد المكتب درهم	أثاث ومعدات مكتب درهم	الكلفة
٤١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٢١٧,١٥٠	بتاريخ ١ يناير ٢٠١٢
-	-	-	مشتريات
-	-	-	استبعادات
٤١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٢١٧,١٥٠	بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢
٤١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٢١٧,١٥٠	استهلاك
-	-	-	بتاريخ ١ يناير ٢٠١٢
-	-	-	استهلاك السنة
-	-	-	عن استبعادات
٤١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٢١٧,١٥٠	بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢
-	-	-	صافي القيمة الدفترية
-	-	-	بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢
-	-	-	بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١١

جميع الاصول الثابتة قد تم استهلاكها بالكامل.

٦ . دائنون و مصاريف مستحقة

مدققة	٣١ مارس	٣١ ديسمبر	مصرفات اخرى
درهم	٢٠١٢	٢٠١١	
٦٠٥,٠٤٨	٦٤٠,٠٤٨	٦٠٥,٠٤٨	

وتشمل مصرفات اخرى الرواتب المستحقة و المتضمنه راتب المدير العام قدرة ١٠,٠٠٠ درهم شهرياً. والتي لم تدفع منذ ١ يناير ٢٠٠٧.

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
 دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
 (شركة مساهمة عامة)
 إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢ م (غير مدققة)

مدققة	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١	درهم	درهم
٧ .	مستحق إلى شركات تابعة	١٠,٨٨٣	٤٣,٩١٤	١٠,٨٨٣
٨ .	رأس المال	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
٩ .	الاحتياطي القانوني	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
١٠ .	الاحتياطي العام	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠

بناء على عقد تأسيس الشركة ، تم تحويل ١٠ بالمائة من الأرباح الى الاحتياطي القانوني ولحد أقصى ٥٠ بالمائة من قيمة حصص رأس المال . إن الاحتياطي القانوني غير قابل للتوزيع.

مدققة	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١	درهم	درهم
١٠ .	الاحتياطي العام	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
	رصيد مرحل			

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٢ م (غير مدققة)

٣١ مارس ٢٠١١ درهم	٣١ مارس ٢٠١٢ درهم	١١ . نقد وأرصدة بنكيه
١٩,٤٩٧,٨٨١	١٩,٦٧٥,٦٢٨	نقدية في البنك
٢٢	-	نقدية في الصندوق
<u>١٩,٤٩٧,٩٠٣</u>	<u>١٩,٦٧٥,٦٢٨</u>	

١٢ . مطلوبات طارئة

هناك قطعتين ارض كانت مملوكة لها قضية مرفوعة ضد الشركة مقابل تحديد قطع أراضيهم . القضية الأولى أحيلت من قبل محكمة الابتدائية و القضية الثانية لاتزال مفتوحة في المحكمة . من الصعوبة تثمين نتيجة لهذه القضايا في هذه المرحلة المبكرة .